

特別收入 15-217

中華民國108年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市龍潭區德龍國民小學
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市龍潭區德龍國民小學編

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
 附屬單位預算之分預算目次
 中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	6	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	7	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	8	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	9	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	15	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	16	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	18	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	20	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	22	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第		頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表.....	第	25	頁

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校依照「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點：

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 18 人、行政人員 2 人、工友 2 人，共計 23 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。
- (二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。
- (五)人事室：依法辦理人事管理事項，與本市龍潭區龍源國民小學合併設置人事室主任，配置於本市龍潭區龍源國民小學。
- (六)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項，與本市龍潭區龍源國民小學合併設置會計室主任，配置於本市龍潭區龍源國民小學。

四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

貳、業務計畫：

本年度業務計畫及工作計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 3,823 萬 2,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：本年度預算編列 3,858 萬 4,000 元，普通班 10 班、幼教班 1 班，合計 11 班，學生人數 209 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，藉由辦理各項活動，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：本年度預算編列 20 萬 8,000 元(含機械設備 5 萬元及什項設備 15 萬 8,000 元)，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 23 人，較上年度無增減。

(二)基金來源各科目增減原因之分析：

1. 財產收入：

利息收入：本年度預算數 5,000 元，較上年度無增減。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 3,791 萬 4,000 元，較上年度增加 386 萬 1,000 元，係公庫撥入本基金之各項收入增加所致。

3. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 31 萬 3,000 元，較上年度增加 3 萬 1,000 元，係幼兒園學雜費收入增加所致。

(三)基金用途各科目增減原因之分析：

1. 國民教育計畫：

本年度預算數 3,858 萬 4,000 元，較上年度增加 368 萬 6,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

其他設備：本年度預算編列 20 萬 8,000 元，較上年度增加 7 萬 3,000 元，係增(汰)購電腦、海報機及其他行政與教學相關事務性機具等設備所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 3,823 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,434 萬元，增加 389 萬 2,000 元，約增 11.33%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 3,879 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,507 萬 8,000 元，增加 371 萬 4,000 元，約增 10.59%，主要係教職員工俸給增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 56 萬元，較上年度預算數短絀 73 萬 8,000 元，減少短絀 17 萬 8,000 元，約減 24.12%，將移用以前基金餘額 56 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：9,204 元。

(2)利息收入：2,440 元。

(3)其他財產收入：2,000 元。

2. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：2,834 萬 4,953 元。

3. 教學收入：

學雜費收入：25 萬 8,334 元。

4. 其他收入：

雜項收入：4 萬 5,163 元。

預算數 3,139 萬 5,000 元，決算數 2,973 萬 9,714 元，執行率 94.73 %。

桃園市龍潭區德龍國民小學

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：3,134 萬 8,965 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：16 萬 6,000 元。

國民教育計畫預算數 3,145 萬 1,000 元，決算數 3,134 萬 8,965 元，執行率 99.68%、建築及設備計畫預算數 16 萬 6,000 元，決算數 16 萬 6,000 元，執行率 100%。

(三)本期短絀：

本期短絀 177 萬 5,251 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日執行情形：

(一)基金來源：

1. 財產收入：

(1)財產處分收入：1,620 元。

(2)利息收入：1,514 元。

(3)其他財產收入：8,000 元。

2. 政府撥入收入：

(1)公庫撥款收入：2,017 萬 1,348 元。

(2)政府其他撥入收入：61 萬 6,642 元。

3. 其他收入：

雜項收入：3,600 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：131,600 元。

分配預算數 2,020 萬 5,000 元，實際數 2,093 萬 4,324 元，執行率 103.61%。

(二)基金用途：

1. 國民教育計畫：

國民小學教育：2,046 萬 8,655 元。

2. 建築及設備計畫：

其他設備：5 萬 6,090 元。

國民教育計畫分配預算數 2,006 萬 6,000 元，實際數 2,046 萬 8,655 元，執行率 102.01%、建築及設備計畫分配預算數 13 萬 9,000 元，實際數 5 萬 6,090 元，執行率 40.35%。

(三)本期賸餘：

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

本期賸餘 40 萬 9,579 元，期末基金餘額 301 萬 5,055 元。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
29,740	基金來源	38,232	34,340	3,892
14	財產收入	5	5	0
9	財產處分收入	0	0	0
2	利息收入	5	5	0
2	其他財產收入	0	0	0
29,423	政府撥入收入	37,914	34,053	3,861
28,345	公庫撥款收入	37,914	34,053	3,861
1,078	政府其他撥入收入	0	0	0
258	教學收入	313	282	31
258	學雜費收入	313	282	31
45	其他收入	0	0	0
45	雜項收入	0	0	0
31,515	基金用途	38,792	35,078	3,714
31,349	國民教育計畫	38,584	34,898	3,686
31,349	國民小學教育	38,584	34,898	3,686
166	建築及設備計畫	208	180	28
166	其他設備	208	135	73
0	無形資產	0	45	-45
-1,775	本期賸餘(短絀一)	-560	-738	178
4,381	期初基金餘額	1,867	4,159	-2,291
0	解繳公庫	0	0	0
2,605	期末基金餘額	1,307	3,421	-2,113

備註：

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期賸餘(短絀)				-560	本期短絀係移用以前基金餘額560,000元。	
調整非現金項目				0		
流動資產淨減(淨增)				0		
流動負債淨增(淨減)				0		
業務活動之淨現金流入(流出)				-560		
其他活動之現金流量						
增加短期債務及其他負債				0		
增加其他負債				0		
其他活動之淨現金流入(流出)				0		
現金及約當現金之淨增(淨減)				-560		
期初現金及約當現金				6,440		
期末現金及約當現金				5,880		

註：

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
財產收入				5	
利息收入	年	1	5,000	5	基金各專戶利息收入。
政府撥入收入				37,914	
公庫撥款收入	年	1	37,914,000	37,914	市府撥入經費。
教學收入				313	
學雜費收入	年	1	254,000	254	附設幼兒園學費收入。
學雜費收入	年	1	59,000	59	附設幼兒園雜費收入。
總 計：				38,232	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
31,349 53 29,113 1 19,043 11 18,300 113	國民教育計畫 用人費用 正式員額薪資 職員薪金	38,584 35,462 20,412 19,668	34,898 31,768 18,432 17,688	本校編制內職員及教師薪俸及校護請假職務代理薪俸等待遇(來自用人費用明細資料)(幼兒園學費收入扣抵254,000元，幼兒園雜費收入扣抵29,000元)。工友薪資(來自用人費用明細資料)。
743 114	工員工資	744	744	
1,118 12 1,042 122 76 124	聘僱及兼職人員薪資 約僱職員薪金 兼職人員酬金	76 0 76	102 34 68	
314 13 314 131	超時工作報酬 加班費	432 432	386 386	
4,766 15 2,273 151	獎金 考績獎金	4,819 2,566	4,572 2,320	教職員工考績獎金(來自用人費用明細資料)。 教職員工年終獎金(來自用人費用明細資料)。
2,494 152	年終獎金	2,253	2,252	
1,764 16 1,652 161	退休及卹償金 職員退休及離職金	6,767 1,512	5,888 1,512	教職員工退撫機關補助(來自用人費用明細資料)。 市府下授(41)-退撫給與定期發放。
0		5,135	4,256	
111 162	工員退休及離職金	120	120	工友勞退準備金(來自用人費用明細資料)。
2,108 18 1,918 181	福利費 分擔員工保險費	2,956 1,824	2,388 1,824	教職員工公勞健保機關補助(來自用人費用明細資料)。 年滿四十歲以上公教人員健康檢查費(3,500元*7人=24,500元)(配合預算編列至千元，減列500元)。
29 183 0	傷病醫藥費	0 24	0 25	
0		16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人=16,000元)。
0 0		0 2	3 2	幼兒園契約進用人員(廚工)健康檢查費(1,500元*1人*1年=1,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
162 18Y 0	其他福利費	0 930	6 352	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	160	160	教職員休假補助(來自用人費用明細資料)。
1,6762	服務費用	1,973	2,146	
15021	水電費	240	240	
137212	工作場所電費	216	216	電費(18,000元*12月=216,000元)。
14214	工作場所水費	24	24	水費(2,000元*12月=24,000元)。
7022	郵電費	92	98	
10221	郵費	10	10	公務用寄發郵件所需郵資。
32222	電話費	40	40	公務用電話費(3,350元*12月=40,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
29224	數據通信費	42	48	校園網路通訊費等(3,500元*12月=42,000元)。
2723	旅運費	38	43	
23231	國內旅費	30	30	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費。
0		5	10	六年級戶外教育活動隨行人員費用(2,600元*1班*2人=5,200元)(配合預算編列至千元，減列200元)。
4235	貨物運費	3	3	科美展作品、器材、書籍搬運及各項活動、比賽用車資等相關經費。
6524	印刷裝訂與廣告費	66	55	
65241	印刷及裝訂費	66	55	教學及行政各類表冊、單據印刷、公務用信封及預算書印製、裝訂、影印等相關經費。
57025	修理保養及保固費	634	839	
293252	一般房屋修護費	316	574	教室、辦公室及各項建築物維護修繕等相關經費。
46255	機械及設備修護費	80	81	校園安全系統、電腦週邊設備及其他機械設備修理維護等相關經費。
230257	雜項設備修護費	20	20	消防檢修改善、滅火器更換及緊急照明等相關經費。
0		22	22	本校辦公器具養護費(1,048元*1年*21人=22,008元)(配合預算編列至千元，減列8元)。
0		169	115	教學及行政用機具、樂器等及水電設備、校園地面及設施等維修養護相關經費。
0		27	27	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線等。
026	保險費	2	2	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
026Y	其他保險費	2	2	學生參加各項比賽及活動辦理意外及醫療保險等相關經費。
70427	一般服務費	785	752	
0276	佣金、匯費、經理費及手續費	1	1	代辦業務之匯費及各專戶存款餘額證明之手續費等。
47279	外包費	10	10	校園安全維護費-保全系統。
63227D	計時與計件人員酬金	749	716	校園安全維護費、臨時人員酬金等(27,500元*13.5月*1人=371,250元)(28,000元*13.5月*1人=378,000元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
2527F	體育活動費	25	25	員工文康活動費(1,000元*25人=25,000元)。
1828	專業服務費	44	45	
6285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12	12	各項研習及活動等內外聘講師鐘點費及外聘評審委員、專家學者出席費等。(內聘講師鐘點費1,000元*4節=4,000元，外聘講師鐘點費2,000元*4節=8,000元)。
9287	委託檢驗(定)試驗認證費	12	12	消防安全及衛生檢查與簽證費等相關經費。
0		5	6	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費。
0288	委託考選訓練費	5	5	防火安全及代表機關參訓費用等。
328A	電腦軟體服務費	7	7	校務行政、教學資訊系統維護更新等相關經費。
0		3	3	薪資系統維護費。
7229	公共關係費	72	72	
72291	公共關係費	72	72	校長公共關係費(6,000元*12月=72,000元)。
1573	材料及用品費	371	315	
15732	用品消耗	371	315	
81321	辦公(事務)用品	125	126	各項行政事務辦公用品及班級教學用文具紙張、碳粉、油墨及電腦耗材、實驗用品等相關消耗品及非消耗品經費。
10322	報章雜誌	10	10	訂閱報章雜誌、教學及行政業務相關規定參考書籍等經費。
38323	農業與園藝用品及環境美化費	40	40	環境佈置、清潔消毒及綠美化校園等相關經費。
0		30	30	環境整潔及掃除用各類清潔用品及工具、維修物品等相關經費。
12328	醫療用品(非醫療院所使用)	11	10	衛生保健用品等相關經費。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
1632Y 0	其他用品消耗	4 151	4 95	交通安全材料費。 教學及行政業務用器具、實驗 器材及視聽媒體教材等相關經 費。
3717	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	38	38	
171	會費	1	1	
1713	職業團體會費	1	1	護士、營養師公會等相關會費(不含教育會、校長協會等會費)。
36472	捐助、補助與獎助	0	0	
36472Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
073	分擔	2	2	
073Y	分擔其他費用	2	2	校園公共意外責任險學校自付額。
675	競賽及交流活動費	35	35	
6751	技能競賽	35	35	參加校外各項體育、民俗、音樂、學藝等各項活動競賽等相關經費。
339	其他	740	631	
3391	其他支出	740	631	
3391Y	其他	65	30	辦理加強社會教育、新生訓練、畢業典禮、親職教育、校外教學、教師研習、各項活動經費及事務性與經常性支出等其他相關經費。
0		143	141	市府下授(25)-有機蔬菜補助。
0		219	150	市府下授(26)-無力支付午餐補助。
0		80	80	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		21	20	兒童節禮物(100元*209人*1年=20,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		52	52	校慶(運動會)補助費(50,000元+300元*(11班-6班)=51,500元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		18	22	市府下授(19)-營養午餐導師指導費(國小200元*9個月*10人=18,000元)。
0		96	96	市府下授(28)-幸福營養早餐補助(40元*200天*12人=96,000元)。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
實驗 關經	091Y 其他	42	40	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*40週*1天*209人=41,800元)(配合預算編列至千元，增列200元)。
	0	4	0	市府下授(32)-營養午餐導師指導費(配合預算編列至千元，增列400元)(附幼200元*9個月*2人=3,600元)。
會費(會費)	1665M 建築及設備計畫	208	180	
	1665 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	208	180	
	16651 購建固定資產	208	135	
交自付	148514 購置機械及設備	50	90	購置行政及教學用個人電腦(含作業系統)(25,000元*2台=50,000元)、冷氣空調設備、攝影機等相關機械及設備。
谷、音 等相	18516 購置雜項設備	158	45	行政及教學單槍設備、飲水機設備等什項設備。
	052 購置無形資產	0	45	
	0521 購置電腦軟體	0	45	
主訓練 校外 活動經 出等其	31,515 總計	38,792	35,078	
補助。 午餐補				
參賽及				
人*1年= 列至千				
50,000 1,500 元，增				
導師指 10人=1				
早餐補 ,000元				

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平 均 利 (費) 率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫 國民小學教育				38,584 38,584	預計支應用人費用、水電、印刷等服務費用、材料及用品費、會費與獎助及其他經常性等相關經費。(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 其他設備				208 208	添購行政及教學電腦設備、攝影機、冷氣空調設備等相關機械設備，單槍設備、飲水機設備等什項設備經費。(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				38,792	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
27,080	資 產 合 計	25,782	26,342	-560
27,080	資 產	25,782	26,342	-560
7,178	流動資產	5,880	6,440	-560
7,178	現金	5,880	6,440	-560
7,178	銀行存款	5,880	6,440	-560
0	應收款項	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
205	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	205	205	0
205	準備金	205	205	0
205	退休及離職準備 金	205	205	0
19,696	其他資產	19,696	19,696	0
19,696	什項資產	19,696	19,696	0
19,696	代管資產	19,696	19,696	0
24,474	負 債	24,474	24,474	0
4,424	流動負債	4,424	4,424	0
4,424	應付款項	4,424	4,424	0
4,424	應付代收款	4,424	4,424	0
20,050	其他負債	20,050	20,050	0
20,050	什項負債	20,050	20,050	0
109	存入保證金	109	109	0
205	應付退休及離職 金	205	205	0
19,696	應付代管資產	19,696	19,696	0
40	暫收及待結轉帳 項	40	40	0
2,605	基金餘額	1,307	1,867	-560
2,605	基金餘額	1,307	1,867	-560
2,605	基金餘額	1,307	1,867	-560
2,605	累積餘額	1,307	1,867	-560
27,080	負債及基金餘額合計	25,782	26,342	-560

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中 華 民 國 108 年 度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數 國民教育計畫				38,792 38,584	本年度預計支應基本 開支項目(如薪資、水 電、印刷耗材...等)。
建築及設備計畫				208	本年度預計購置電 腦、攝影機及冷氣空 調設備等相關機械設 備，單槍、飲水機等 什項設備...等。
上年度預算數 國民教育計畫				35,078 34,898	107年度預計支應基 本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材...等)。
建築及設備計畫				180	107年度預計購置電 腦、攝影機及冷氣空 調設備等相關機械設 備，單槍、飲水機及 出納軟體等什項設備 及無形資產...等。
前年度決算數 國民教育計畫				31,515 31,349	106年度決算 數31,348,965元，係支 應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材...等)。
建築及設備計畫				166	106年度決算 數166,000元，係購置 電腦、攝影機及冷氣 空調設備等相關機械 設備，單槍、飲水機 等什項設備...等。
105年度決算數 國民教育計畫				30,421 30,177	105年度決算 數30,176,693元，係支 應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材...等)。
建築及設備計畫				245	105年度決算 數244,635元，係購置 電腦、飲水機、電話 數位語音主機、電冰 箱及長臂修離 機...等。
104年度決算數				29,286	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預 算 數	說 明
國民教育計畫				29,065	104年度決算 數29,064,859元，係支 應基本開支項目(如薪 資、水電、印刷耗 材...等)。
建築及設備計畫				221	104年度決算 數220,924元，係購置 電腦、照相機、飲水 機、電冰箱及增加裝 設電動側門...等。

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	23	0	23	本校職員(含校長)3人，教師(含幼兒園教師2人)18人。 本校工友2人。
職員	21	0	21	
工友	2	0	2	
總 計	23	0	23	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員2人。

明

人。

本 頁 空 白

桃園市龍潭區
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	20,412		432		2,253	2,566		6,767
國民教育計畫	20,412		432		2,253	2,566		6,767
正式人員	20,412		432		2,253	2,566		6,767
聘僱人員								
兼任人員								

註一:一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員2人，預算金額749,000元。

註二:本校於104學年度前成立附設幼兒園，契進人員用人費用除183傷病醫藥費外，其餘編於教育局本部。

德龍國民小學
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

退休及 退休金	卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
6,767			1,824	42		1,090		35,386	76	35,462
6,767			1,824	42		1,090		35,386	76	35,462
6,767			1,824	40		1,090		35,384		35,384
				2				2		2
									76	76

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
29,113	31,768	用人費用	35,462	35,462	0		
19,043	18,432	正式員額薪資	20,412	20,412	0		
18,300	17,688	職員薪金	19,668	19,668	0		
743	744	工員工資	744	744	0		
1,118	102	聘僱及兼職人員薪資	76	76	0		
1,042	34	約僱職員薪金	0	0	0		
76	68	兼職人員酬金	76	76	0		
314	386	超時工作報酬	432	432	0		
314	386	加班費	432	432	0		
4,766	4,572	獎金	4,819	4,819	0		
2,273	2,320	考績獎金	2,566	2,566	0		
2,494	2,252	年終獎金	2,253	2,253	0		
1,764	5,888	退休及卹償金	6,767	6,767	0		
1,652	5,768	職員退休及離職金	6,647	6,647	0		
111	120	工員退休及離職金	120	120	0		
2,108	2,388	福利費	2,956	2,956	0		
1,918	1,824	分擔員工保險費	1,824	1,824	0		
29	46	傷病醫藥費	42	42	0		
162	518	其他福利費	1,090	1,090	0		
1,676	2,146	服務費用	1,973	1,973	0		
150	240	水電費	240	240	0		
137	216	工作場所電費	216	216	0		
14	24	工作場所水費	24	24	0		
70	98	郵電費	92	92	0		
10	10	郵費	10	10	0		
32	40	電話費	40	40	0		
29	48	數據通信費	42	42	0		
27	43	旅運費	38	38	0		
23	40	國內旅費	35	35	0		
4	3	貨物運費	3	3	0		

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

臺幣千元

單位：新臺幣千元

前 決 算 數	年 度 數	上 年 度 數	科 目	本 年 度 預 算 數				
				合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫		
	65	55	印刷裝訂與廣告費	66	66	0		
	65	55	印刷及裝訂費	66	66	0		
	570	839	修理保養及保固費	634	634	0		
	293	574	一般房屋修護費	316	316	0		
	46	81	機械及設備修護費	80	80	0		
	230	184	雜項設備修護費	238	238	0		
		2	保險費	2	2	0		
		2	其他保險費	2	2	0		
	704	752	一般服務費	785	785	0		
		1	佣金、匯費、經理 費及手續費	1	1	0		
	47	10	外包費	10	10	0		
	632	716	計時與計件人員酬 金	749	749	0		
	25	25	體育活動費	25	25	0		
	18	45	專業服務費	44	44	0		
	6	12	講課鐘點、稿 費、出席審查及查 詢費	12	12	0		
	9	18	委託檢驗(定)試驗 認證費	17	17	0		
		5	委託考選訓練費	5	5	0		
	3	10	電腦軟體服務費	10	10	0		
	72	72	公共關係費	72	72	0		
	72	72	公共關係費	72	72	0		
	157	315	材料及用品費	371	371	0		
	157	315	用品消耗	371	371	0		
	81	126	辦公(事務)用品	125	125	0		
	10	10	報章雜誌	10	10	0		
	38	70	農業與園藝用品及 環境美化費	70	70	0		
	12	10	醫療用品(非醫療院 所使用)	11	11	0		

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數			
			合 計	國民教育計 畫	建築及設備 計畫	
16	99	其他用品消耗	155	155	0	
166	180	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	208	0	208	
166	135	購建固定資產	208	0	208	
148	90	購置機械及設備	50	0	50	
18	45	購置雜項設備	158	0	158	
	45	購置無形資產	0	0	0	
	45	購置電腦軟體	0	0	0	
371	38	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38	38	0	
1	1	會費	1	1	0	
1	1	職業團體會費	1	1	0	
364		捐助、補助與獎助	0	0	0	
364		其他捐助、補助與獎助	0	0	0	
	2	分擔	2	2	0	
	2	分擔其他費用	2	2	0	
6	35	競賽及交流活動費	35	35	0	
6	35	技能競賽	35	35	0	
33	631	其他	740	740	0	
33	631	其他支出	740	740	0	
33	631	其他	740	740	0	
31,515	35,078	合 計	38,792	38,584	208	

桃園市龍潭區德龍國民小學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

幣千元
數

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷 溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	62,345	53,573	208				1,130	7,850	
非理財目的之長期投資									
土地	567							567	
土地改良物	6,538	6,387					30	121	
房屋及建築	41,930	34,903					526	6,502	
機械及設備	4,651	4,180	50	(1)		購置行政及教學用個人電腦、冷氣空調設備、攝影機等相關機械及設備。	218	303	
交通及運輸設備	1,549	1,459					80	10	
雜項設備	7,009	6,603	158	(1)		購置行政及教學單槍設備、飲水機設備等什項設備。	256	309	
購建中固定資產									
軟體	100	42					20	38	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。